

투 자 보 고 서




2021.01.01 부터 2021.03.31 까지

(제 14 기 1분기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

부동산투자회사법 제37조, 동법 시행령 제40조 및 부동산투자회사등에 관한 감독규정 제7조의 규정에 의하여 투자보고서를 작성하여 제출합니다.

2021.05.17

회 사 명 :	케이알제7호위탁관리부동산투자회사			
대 표 이 사 :	황민호 			
본점소재지 :	서울특별시 영등포구 국제금융로 8길 31, 9층(여의도동, 에스케이증권빌딩)			
	(전화번호)	02-3287-0183		
	(홈페이지)	http://www.kreitsnp.com		
작성책임자 :	(회사)	케이리츠투자운용	(직책)	과장
	(전화번호)	02-3287-0183	성명	진영경 
공시책임자 :	(회사)	케이리츠투자운용	(직책)	과장
	(전화번호)	02-3287-0183	성명	진영경 

제 1부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	케이알제7호위탁관리부동산투자회사
2) 설립일	2014.03.20
3) 소재지	서울특별시 영등포구 국제금융로 8길 31, 9층(여의도동, 에스케이증권빌딩)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2021.03.31 (단위: 원)
총자산	6,597,507,700
자본금	5,000,000,000
부채	1,715,540,944
5) 자산관리회사	(주)케이리츠투자운용
6) 사무수탁회사	신한아이타스
7) 자산보관회사	우리은행
8) 비고	<p>(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유</p> <ul style="list-style-type: none">○ 회사의 존립기간: 회사설립등기일(2014.03.20)로부터 20년으로 하되, 주주총회의 결의로 존립기간을 연장할 수 있다.○ 해산사유① 존립기간의 만료② 주주총회의 결의③ 합병④ 파산⑤ 법원의 해산 명령 또는 해산 판결⑥ 국토교통부장관 영업인가의 취소 <p>(2) 신용평가결과 해당사항 없음</p>

2. 회사의 연혁

1) 설립경과 및 설립이후의 변동사항(상호의 변경, 영업양수 또는 영업양도, 주요 자산취득일 등을 기재)

가) 설립경과 및 설립이후의 변동사항

- 2014.03.20 창립 및 발기인총회 개최
- 2014.03.20 (주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사 설립(자본금 : 5억원)
- 2014.04.01 자산관리업무 계약체결((주)케이리츠투자운용(구. (주)케이리츠앤파트너스))
- 2014.04.01 일반사무위탁 계약체결(신한아이타스(주))
- 2014.04.03 자산보관업무 계약체결(우리은행)
- 2014.04.29 국토교통부의 영업인가
- 2014.07.29 1차 유상증자 (1,080,000,000원)
- 2014.10.22 2차 유상증자 (3,420,000,000원)

나) 상호의 변경

해당사항 없음

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도

해당사항 없음

라) 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생

해당사항 없음

2) 발기인·이사 및 감사에 관한 사항

(1) 발기인에 관한 사항

성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
(주)케이리츠투자 운용	110111-3672353	<p>2010. 12. 자본금 14,500 백만원 으로 증자</p> <p>2010. 12. (주)케이알제 5 호위탁관 리부동산투자회사 자산위탁관리</p> <p>2009. 03. (주)케이알제 3 호기업구 조조정부동산투자회사 자산위탁관리</p> <p>2008. 05. (주)케이알제 2 호개발전 문위탁관리부동산투자 회사 거래소 상장</p> <p>2007. 10. (주)케이알제 2 호개발전 문위탁관리부동산투자 회사 리츠 설립</p> <p>2007. 10. (주)케이알원기업구조조 정부동산투자회사 자산 위탁관리</p> <p>2007. 09. 자본금 11,800 백만원 으로 증자</p> <p>2007. 08. 자본금 11,300 백만원 으로 증자</p> <p>2007. 06. 유레스메리츠제일호기 업구조조정부동산투자 회사(주) 자산위탁관 리</p> <p>2007. 05. 자본금 8,400 백만원 으로 증자</p> <p>2007. 05. 건설교통부 설립인가 및 회사 설립</p>	해당없음

※ 비고란에는 법 제7조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력·주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

(2) 이사 및 감사에 관한 사항

직명	성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
대표이사	황민호	1972.01.08	법무법인 덕민 변호사	해당없

				음
기타비상무 이사	김광연	1970.12.23	사립학교교직원연금공단	해당없 음
기타비상무 이사	김창호	1967.02.21	사립학교교직원연금공단	해당없 음
감사	황선혁	1973.01.15	한미회계법인 상무이사	해당없 음

※ 비고란에는 법 제14조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

3. 주식 및 자본에 관한 사항

1) 주식에 관한 사항

(1) 발행한 주식의 내용

[2021.03.31 현재]
(단위 : 원, 주)

구분	종류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비고
기명	보통주	1,000,000	5,000	5,000	

(2) 자기주식 취득현황

(단위 : 원, 주)

취득일자	종류	주식수량	취득가액	비고
자료가 없습니다.				

(3) 현물출자 현황

(4) 비고(주식매수선택권 여부, 의결권이 있는 주식수, 의결권이 제한된 주식수 등을 기재)

- 의결권이 있는 주식수 : 1,000,000주
- 의결권이 제한된 주식수 : 해당사항 없음

2) 자본금 변동상황

(단위 : 원, 주)

일자	원인	증가(감소)한 주식의 내용				증(감)자한 자본금	증(감)자 후 자본금	증(감)자 비율
		종류	수량	주당 발행가액	주당 액면가액			
2014.03. 20	설립자본	보통주	100,000	5,000	5,000	500,000,000	500,000,000	0.00%
2014.07. 29	증자	보통주	216,000	5,000	5,000	1,080,000,000	1,580,000,000	216.00%
2014.10. 22	증자	보통주	684,000	5,000	5,000	3,420,000,000	5,000,000,000	216.46%

3) 자본금 변동예정 등

4. 주주현황

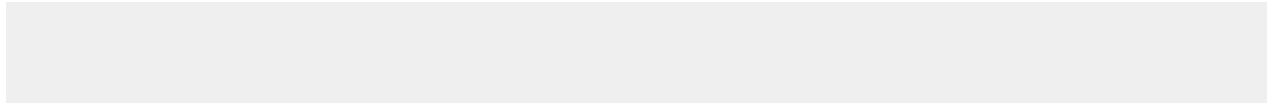
1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2021.03.31 현재】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
							기초	증가	감소	기말	
사립학 교교직원 노동공 연단	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제3호	보통주	1,000,000	0	0	1,000,000	
							(100.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(100.00%)	

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

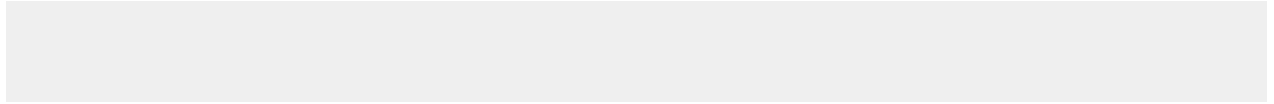
※ 청약예외주주란에는 시행령 제12조의3(일반청약에 대한 예외) 각 호 중 해당되는 호를 기재



2) 주요주주(10%이상 주주)의 주식소유현황

【 2021.03.31 현재 】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
자료가 없습니다.									



3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2021.03.31 현재】

구분	주주수 (명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	100.00%	1,000,000	100.00%	
주요주주		0.00%		0.00%	
소액주주 -개인		0.00%		0.00%	
소액주주 -법인		0.00%		0.00%	
합계	1	100.00%	1,000,000	100.00%	

4) 주가변동사항

월별	년 월	년 월	년 월	비고
최고가(일자)				
최저가(일자)				
월간 거래량				
일평균 거래량				

※ 주가는 월별 종가기준으로 기재

5. 배당에 관한 사항

1) 이익 등의 분배방침

- 당해 회사는 부동산투자회사법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 이익을 초과하여 배당할 계획이며 (초과배당), 그 구체적 기준에 대하여는 정관 제59조에서 규정하고 있습니다.
- 당해 회사는 매 영업년도 이익배당한도의 90%이상을 현금 배당할 계획입니다. 사업기간 중 임대운영 및 임대자산 매각을 통한 수익금을 기초로 당사의 일반관리비용, 각종 위탁수수료 및 비용 등을 합리적으로 조정하여 투자자들의 실효수익률을 제고할 계획이며, 이러한 배당정책으로써 투자자들에게 연평균 4.5%내외의 안정적인 배당 수익률 실현을 목표로 하고 있습니다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액: 5,000원]

(단위 : 원, %)

구분	제 13기	제 12기	제 11기	제 10기
당기순이익	762,892	-591,273	-14,638,064	- 4,241,067
상법상 배당가능이익	0	0	0	0
당기감가상각비 등	-	-	-	-
이익배당한도	-	-	-	-
배당금	0	0	0	0
주당배당금	0	0	0	0
배당수익율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
연환산배당율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

※ 상법상 배당가능이익 : 순자산가액 - 자본금 - 자본준비금 - 상법 시행령 제19조의 미실현이익 - 기타(주식할인발행차금 상각액 등)

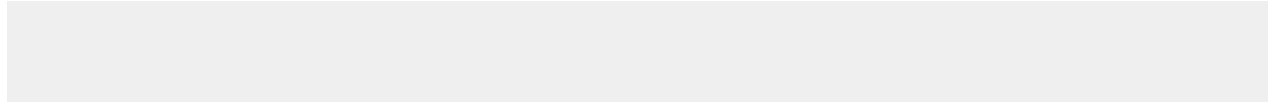
※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

※ 이익배당한도 : 상법상 배당가능이익 + 당기 감가상각비 등

※ 주당배당금 : 배당금 / 발행주식수

※ 배당수익율 : 배당액 / [(기초납입자본금+기말납입자본금)/2] 로 계산

※ 1기의 사업연도가 1년 미만일 경우, 비교목적으로 연환산배당율을 다음의 산식으로 추가기재
연환산배당율 : 배당수익율 x 365일 / (해당사업연도의 일수)



제 2 부 자산의 투자·운용 및 자산의 구성·변경 현황

1. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

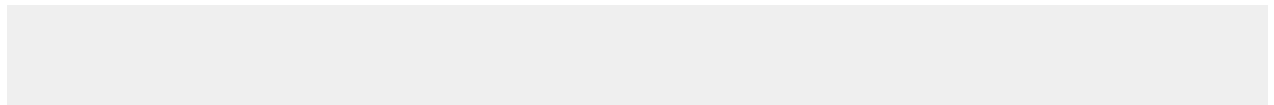
항목	전분기		당분기		총자산대비 구성비율
	자산총 액	비율	자산총 액	비율	
부동산	5,944	89.21	5,924	89.79	89.79
부동산개발사업					
부동산관련 유가증권					
현금	710	10.66	665	10.07	10.07
기타 자산	9	0.13	9	0.13	0.13
총계	6,663	100.00	6,598	100.00	100.00

※ 1. 부동산은 지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리, 부동산개발사업, 설립할 때 납입된 주금(株金), 신주발행으로 조성한 자금 및 소유 부동산의 매각대금, 시행령 제27조에 의하여 부동산에 포함되는 자산을 말함(기업구조조정부동산투자회사의 경우, 구조조정부동산을 별도 표시)

2. 부동산관련 유가증권은 법제2조3항 각 목의 어느 하나에 해당하는 자산을 말함

3. 현금은 금융기관에의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함

4. 기타는 자산 중 부동산, 부동산관련 유가증권, 현금에 해당되지 않는 자산을 말함

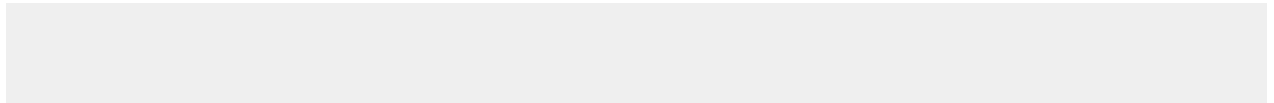


1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

부동산명		위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내 역
1	펠리시티S 오 피스텔	전라남도 나주시 금 천면 일원 광주전남 공동혁신도시 상업 용지 3-1-1	2014.11.19	2014.12.10	

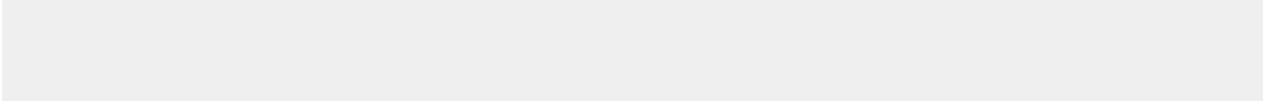
※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외



2) 소유 부동산별 금액현황

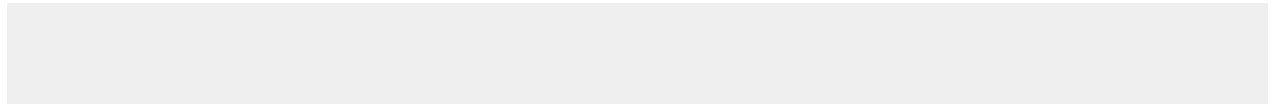
(단위 : 백만원)

부동산명		취득가액		취득후 자본적지출		평가손익		감가 상각 누계액	손상 차손 누계액	장부가액
		토지	건물	토지	건물	토지	건물			
1	펠리시티 S 오피스텔	1,738	4,335	3	433	-174	-481	537		5,317



3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명		임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적 /임대 가능면적 ,%)	임대차 계약수
1	펠리시티S 오피스텔	3,432.93	3,385.25	98.61%	71



2. 분기말 현재 부동산 관련 유가증권 현황

(단위 : 백만원, %)

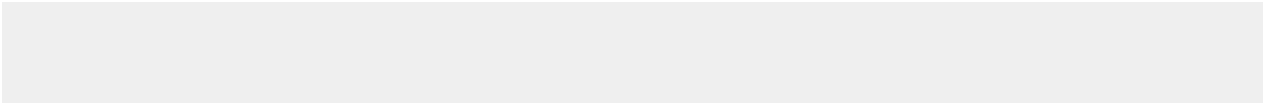
구분	종목명	취득금액	당해 분기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				



3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

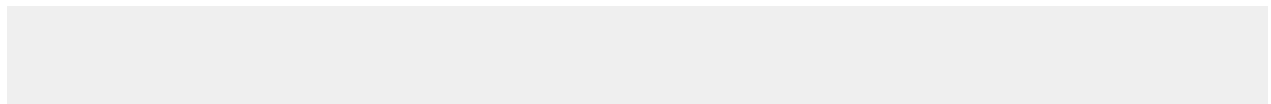
예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금	당분기예치금	비고
MMDA	주식회사 우리은행	변동금리	1,241	1,272	



4. 분기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 분기말 현재 가액	비고
기타자산	기타미수금	5	5	
	비유동보통금	4	4	
	선급법인세	0	0	



II. 총자산의 변경내역

1. 당분기동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	매매가액	거래비용	비고
매각	펠리시티S 오피스텔	전라남도 나주시 금천면 일원 광 주전남 공동혁신 도시 상업용지 3-1-1	2021.03.1 9	76	0	총 73세대 중 1세대 매 각

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재

2. 당분기동안의 부동산관련 유가증권 거래내역

- 당분기동안에 거래된 부동산관련 유가증권의 거래내역, 거래에 따른 이익현황, 거래비용 등을 간략하게 기재

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기에치금	당분기에치금
MMDA	주식회사 우리은행	변동금리	1,241	1,272

4. 기타 자산 변경내역

제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I . 총수입금액 및 수입구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	임대료	50,060,000	95.61%	
	분양수익 (처분수익)	1,525,568	2.91%	
	기타수익	0		
부동산관련 유가증권	평가이익	-		
	처분이익	-		
	이자,배당금 등	-		
현금	현금관련수익	575,767	1.10%	
기타자산	기타자산관련수익	-		
기타		195,000	0.37%	
총 수 익		52,356,335	100.00%	

※ 부동산관련 유가증권 평가이익란에는 당기손익에 반영되는 평가이익만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 수익을 기재



II. 부문별 상세내역

1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 부동산 임대료 수익

부동산명		임대료(원)	비율(%)	비고
1	펠리시티S 오피스텔	50,060,000	100.00%	

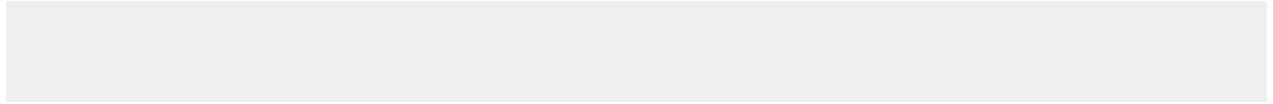


2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

부동산명		취득가액	평가손익	상각누계액	장부가액	매매가액	처분손익	비율(%)	비고
1	펠리시티S 오피스텔	82,022,921	0	7,548,489	74,474,432	76,000,000	1,525,568	100.00%	

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재



2. 부동산 관련 유가증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

구분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율(%)	비고
자료가 없습니다.					



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기에치금 발생수익	당분기에치금 발생수익	비고
MMDA	주식회사 우리은행	변동금리	591,973	575,767	



4. 기타 자산 수익

구분	금액(원)	비율(%)	비고
자료가 없습니다.			

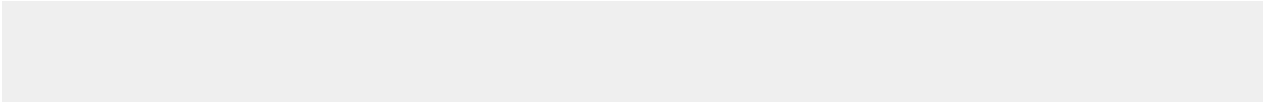


III. 총 비용 및 지출구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	분양원가			
	감가상각비	21,338,888	39.90%	
	기타비용	29,163,687	54.53%	
부동산관련 유가증권	평가손실			
	처분손실			
	기타비용			
현금	현금관련비용			
기타자산	기타자산관련비 용			
기타		2,983,429	5.58%	
총비용		53,486,004	100.00%	

※ 부동산관련 유가증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재



IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

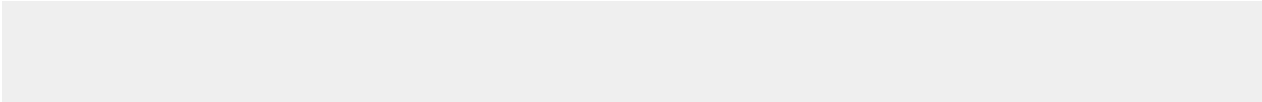
(단위 : 원)

구분	합계	펠리시티S 오피스텔	현금	기타자산	기타
분양원가					
급여	2,250,000	2,250,000			
상여					
퇴직급여					
복리후생비					
자산관리수수료 (AMC수수료)	7,449,619	7,449,619			
부동산관리수수료 (PM,FM등)	6,600,000	6,600,000			
자산보관수수료	2,486,188	2,486,188			
일반사무 위탁수수료	2,983,429				2,983,429
기타지급수수료	2,906,180	2,906,180			
유형자산 감가상각비	21,338,888	21,338,888			
투자부동산 감가상각비					
무형자산 감가상각비					
세금과공과	67,500	67,500			
광고선전비	3,080,000	3,080,000			
보험료					
임차료					
교육훈련비					
여비교통비					
통신비					
수선유지비	3,451,250	3,451,250			
청소비					
수도광열비					
대손상각비					
접대비					
판매촉진비					
이자비용					
금융리스이자비용					
기타영업비용	872,950	872,950			



2. 업무위탁비용

구분	종류	위탁기관	대상물건, 위탁비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)	(주)케이리츠투자운용	부동산취득금액의 0.5%로 하고 각 호실의 소유 권을 취득한 날로부터 7일 이내에 지급	
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)		자본금의 연 0.50% 상당액으로 매 분기 단위로 매 분기말로부터 7일 이내에 지급	7,449,619
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)		부동산 매각대금의 0.8%로 하고 각 호실의 분 양완료 후 7일 이내에 각 지급	
	성과보수(매각)		매각차익의 15%로 하고 각 호실의 분양완료 후 7일 이내에 각 지급	
사무수탁회사	위탁보수	신한아이타스(주)	연간 1,200만원 (매결산기말로부터 7일 이내에 현금 지급)	2,983,429
자산보관회사	위탁보수	우리은행	연간 1,000만원 (매결산기말로부터 7일 이내에 현금 지급)	2,486,188
시설관리회사	위탁보수			
임대관리회사	위탁보수			
재산관리회사	위탁보수			
합 계				12,919,236



V. 자기자본수익률

(단위 : %)

구분	제 14기 1분기	제 13기 2분기	제 13기 1분기	제 12기 2분기
당해회사수익률	-0.09	0.03	-0.13	-0.02

※ 수익률은 회계적 자기자본이익률(Return on Equity)로서 연단위로 환산하며 다음과 같이 계산함

1사분기수익률= $\{1+(\text{당분기순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])\}^4-1$

2사분기수익률= $\{1+(\text{당반기순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])\}^2-1$

3사분기수익률= $\{1+(1\text{분기부터 }3\text{분기까지의 순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])\}^{4/3}-1$

4사분기수익률= $(\text{당기순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])$

※ 납입자본금 = 자본금 + 자본잉여금

※ 상기산식은 1기 사업연도가 12개월일 경우를 가정한 것으로, 1기의 사업연도가 6개월일 경우 상기 산식을 준용하여 최근 1년간 분기별 연환산 자기자본수익율을 제시할 것

※ 수익률은 소수점 둘째 자리까지 기재할 것



제 4 부 부동산개발사업에 대한 투자 현황

I. 부동산개발사업의 현황

1. 개요

(단위 : 백만원)

개발사업명	소재지	개발규모 (㎡)	준공 예정일	공정률	총사업비	총 투자금액	기 투자금액	비고
자료가 없습니다.								

- ※ 1. 총사업비는 당해 개발사업의 총사업비를 말함
2. 총투자금액은 당해 부동산투자회사가 투자하여야 하는 총금액을 말함
3. 기투자금액이란 당해 부동산투자회사가 이미 투자한 총금액을 말함



2. 당분기에 추진중인 부동산개발사업 현황

1) 부동산개발사업명(1)

--

2) 부동산개발사업명(2)

--

3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황

--

제 5 부 재무제표에 관한 사항

I. 재무상태표

당기 제 14 기 1 분기 기준일 2021.03.31 현재
 전기 제 13 기 기말 기준일 2020.12.31 현재

회사명: 케이알제7호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 14 (당)기 1 분기		제 13 (전)기 기말	
	금액		금액	
I. 자 산				
1. 유동자산		1,277,059,183		1,246,417,664
1) 현금및현금성자산	1,272,139,563		1,241,426,189	
5) 미수수익			83,345	
7) 기타미수금	4,610,000		4,700,000	
11) 선급법인세	309,620		208,130	
14) 재고자산	0		0	
2. 비유동자산		5,320,448,517		5,416,261,837
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	5,316,678,517		5,412,491,837	
토지	1,566,689,724		1,588,449,303	
건물	4,287,339,285		4,347,602,627	
감가상각누계액(유형자산-건물)	-537,350,492		-523,560,093	
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
8) 비유동보증금	3,770,000		3,770,000	
자 산 총 계		6,597,507,700		6,662,679,501
1. 유동부채		25,740,944		35,783,076
4) 기타선수금	1,050,000		1,400,000	
6) 미지급금	14,586,835		24,758,967	
7) 미지급비용	1,198,029		1,198,029	
8) 예수금	8,906,080		8,426,080	
2. 비유동부채		1,689,800,000		1,743,800,000
5) 비유동보증금	1,689,800,000		1,743,800,000	
부 채 총 계		1,715,540,944		1,779,583,076
1. 자본금		5,000,000,000		5,000,000,000
1) 보통주자본금	5,000,000,000		5,000,000,000	
2. 자본잉여금		0		0
3. 자본조정		-26,796,500		-26,796,500
1) 주식할인발행차금	-26,796,500		-26,796,500	
4. 기타포괄손익누계액		0		0
5. 이익잉여금(결손금)		-91,236,744		-90,107,075
자 본 총 계		4,881,966,756		4,883,096,425
부 채 및 자 본 총 계		6,597,507,700		6,662,679,501

II. 손익계산서

당기 제 14기 1 분기 시작일 2021.01.01 종료일 2021.03.31
 전기 제 13기 1 분기 시작일 2020.07.01 종료일 2020.09.30

회사명: 케이알제7호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 14 (당)기		제 13 (전기)	
	금액		금액	
	최근 3개월	당기누적	최근 3개월	전기누적
I. 영업수익	50,060,000	50,060,000	50,726,500	50,726,500
2) 임대료수익	50,060,000	50,060,000	50,726,500	50,726,500
II. 영업비용	53,486,004	53,486,004	55,681,268	55,681,268
2) 급여	2,250,000	2,250,000	2,250,000	2,250,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	7,449,619	7,449,619	8,250,170	8,250,170
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	6,600,000	6,600,000	6,600,000	6,600,000
8) 자산보관수수료	2,486,188	2,486,188	2,500,000	2,500,000
9) 일반사무위탁수수료	2,983,429	2,983,429	3,000,000	3,000,000
10) 기타지급수수료	2,906,180	2,906,180	2,750,120	2,750,120
11) 유형자산감가상각비	21,338,888	21,338,888	22,460,578	22,460,578
14) 세금과공과	67,500	67,500	103,680	103,680
15) 광고선전비	3,080,000	3,080,000	2,640,000	2,640,000
21) 수선유지비	3,451,250	3,451,250	4,464,900	4,464,900
29) 기타영업비용	872,950	872,950	661,820	661,820
III. 영업이익	-3,426,004	-3,426,004	-4,954,768	-4,954,768
IV. 영업외수익	2,296,335	2,296,335	3,344,511	3,344,511
1) 이자수익	575,767	575,767	600,468	600,468
5) 유형자산관련이익(처분이익 등)	1,525,568	1,525,568	2,744,043	2,744,043
10) 기타영업외수익	195,000	195,000		
V. 영업외비용	0	0	16,000	16,000
10) 기타영업외비용			16,000	16,000
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	-1,129,669	-1,129,669	-1,626,257	-1,626,257
VIII. 당기순이익(손실)	-1,129,669	-1,129,669	-1,626,257	-1,626,257
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	-1,129,669	-1,129,669	-1,626,257	-1,626,257
X I. 주당이익	-1	-1	-1	-1

III. 이익잉여금처분계산서

이익잉여금처분계산서는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

IV. 현금흐름표

현금흐름표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

V. 자본변동표

자본변동표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

VI. 재무제표에 대한 주석(차입에 관한 구체적인 사항을 포함)

주석은 투자보고서 마지막에 별첨합니다.

VII. 감사인의 감사(검토) 의견

– 외부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :해당사항 없음

기타사항(특기사항 포함)

– 내부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :적정

기타사항(특기사항 포함)

제 6부 중요한 소송등 진행 현황

1. 중요한 소송진행사항

제 7부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

--

※ 특별관계자 등은 다음에 해당하는 자를 말함

1. 해당 부동산투자회사의 임직원 및 그 특별관계자
2. 해당 부동산투자회사의 주식을 100분의 10 이상 소유하고 있는 주주 및 그 특별관계자

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 특별관계자 등과의 거래는 법 제30조제2항 각 호에 해당하는 거래를 말함

제 8부 기타사항

I. 제재현황



VIII. 재무제표에 대한 주석

1. 회사의 개요

회사는 부동산투자회사법에 의한 위탁관리부동산투자회사로서 2014 년 3 월 20 일에 설립되었으며, 2014 년 4 월 29 일자로 대한민국 국토교통부의 인가를 취득하였습니다. 회사의 주요 사업목적은 부동산의 취득·관리·개발 및 처분, 부동산의 임대차, 부동산개발 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게 배당하는 것입니다. 한편, 회사의 본점소재지는 자산관리회사인 (주)케이리츠투자운용(구.(주)케이리츠앤파트너스)의 본점 주소인 서울시 영등포구 국제금융로 8 길 31, 9 층(여의도동, 에스케이증권빌딩)입니다.

회사의 존립기간은 설립등기일로부터 20 년이고, 사업연도는 매 6 개월(매년 1 월 1 일에 개시하여 6 월 30 일에 종료하고, 7 월 1 일에 개시하여 12 월 31 일에 종료)이며, 다만 최초사업연도는 설립일(2014 년 3 월 20 일)로부터 2014 년 12 월 31 일까지입니다.

당분기말 현재 회사의 자본금에 대한 내역 및 주주구성은 다음과 같습니다.

주주	주식수(주)	금액(천원)	지분율(%)
사립학교교직원연금공단	1,000,000	5,000,000	100.00
합계	1,000,000	5,000,000	100.00

2. 중요한 회계처리방침

회사의 재무제표는 일반기업회계기준에 따라 작성되었습니다. 일반기업회계기준은 '주식회사의 외부감사에 관한 법률'의 적용대상 기업 중 한국채택국제회계기준에 따라 회계 처리하지 아니하는 기업에 적용되는 기준입니다. 회사가 채택하고 있는 중요한 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식

회사는 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 때 수익을 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

회사는 통화 및 타행발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3 개월 이내에 도래하는 것을 현금 및 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 대손충당금

회사는 보고기간 종료일 현재 미수금 등의 잔액에 대하여 개별분석의 방법으로 회수가능성이 없거나 회수가 의문시되는 대손추산액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

당사는 유형자산을 구입원가 또는 제작용가에 당해 유형자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출을 합한 금액의 취득원가로 평가하고 있으며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다. 또한, 당사는 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능 수준을 초과하여 실질적으로 미래 경제적 효익을 증가시키는 지출은 자본적 지출로 처리하여 당해 자산의 원가에 가산하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 보아 당기비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 다음의 경제적 내용연수에 따라 정액법으로 계산하고 있습니다.

자 산	내용연수
건 물	50년

(5)중소기업 회계처리 특례

회사는 중소기업기본법 상의 중소기업에 해당하며, 다음의 사항에 대하여는 일반기업회계기준 제 31 장 "중소기업회계처리 특례"에 따라 회계처리하고 있습니다.

항 목	특 례 내 역
법인세비용	법인세비용은 법인세법 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액으로 계상

회사는 법인세법 제51조의 2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제 규정에 근거하여 배당가능이익의 100분의 90 이상을 배당할 경우 동 금액에 대해 당해 사업연도 당기의 소득금액 계산시 소득공제를 받을 수 있는 바 당기의 소득금액 계산시 배당소득공제를 반영하여 법인세비용을 산출하고 있습니다.

(6) 부동산투자회사법상의 특칙적용 : 이익준비금적립의무 배제 및 초과배당

회사는 설립일 현재 시행되고 있는 부동산투자회사법 개정법률(법률 제7243호) 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 동법 제28조 제3항에 의하여 상법제462조가 배제되어 당해연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 현금및현금성자산

당분기말 현재 회사의 현금및현금성자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	예금의종류	은행명	장부가액	사용제한여부
현금 및 현금성자산	MMDA	우리은행	1,272,139,563	-
합 계			1,272,139,563	-

4. 자본

(1) 자본금

당분기말 현재 회사의 자본금에 관련된 사항은 다음과 같습니다.

구 분	전분기	당분기
발행할 주식의 총수:	총 5,000,000주	총 5,000,000주
보통주	5,000,000주	5,000,000주
1주당 액면금액	5,000원	5,000원
발행한 주식의 수:	1,000,000	1,000,000
보통주	1,000,000	1,000,000

5. 법인세비용 등

(1) 회사의 당분기 손익에 반영된 법인세비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당분기
법인세 부담액	-
일시적 차이로 인한 이연법인세 변동액	-
법인세비용	-

(2) 당분기 중 회사의 법인세비용차감전순이익과 법인세비용간의 관계는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당분기
법인세비용차감전순이익	(1,129,669)
적용세율에 따른 세부담액	-
법인세비용	-
유효세율(법인세/세전이익)(*)	-

(*) 법인세법 제51조의2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제 규정에 근거하여 당기 중 발생한 법인세비용은

없으며, 이에 따라 유효법인세율을 산정하지 아니하였습니다.

(3) 회사는 부동산투자회사법 제28조 제3항, 동법시행령 제32조 및 정관 제52조에 따라 당기의 감가상각비 범위 내에서 당기순이익을 초과하여 배당할 수 있으므로 향후 법인세부담액이 없을 것으로 예상되어 이연법인세 자산(부채)를 계상하지 아니하였습니다.

6. 주요 약정사항

(1) 자산관리계약

회사는 (주)케이리츠투자운용(구.(주)케이리츠엔파트너스)과 부동산 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 개발 및 임대차, 유가증권매매 등의 방법에 의한 자산의 투자운용업무 위탁계약을 체결하였습니다. 운용보수는 매 분기단위로 자본금(발행주식수×주당액면가)의 연 0.50%를 운용보수로 지급하여야 합니다. 또한, 회사는 상기 자산관리회사에게 부동산 취득금액(매매대금)의 0.5%를 취득보수로 지급하여야 하며, 회사의 보유부동산을 매각하는 경우 매각금액의 0.8%에 상당하는 금액을 지급하는 매각보수 및 매각차익 금액의 약 15%를 지급하는 매각성과수수료에 대한 지급약정을 체결하였습니다.

(2) 일반사무관리계약

회사는 신한아이타스(주)와 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무 및 당해 회사의 운영에 관한 사무 등의 업무에 대한 일반사무관리계약을 체결하여 연간 1,200만원의 수수료를 결산기별로 50%씩 나누어 지급하고 있습니다.

다만, 결산기가 6개월 미달하거나 초과하는 경우에는 당해 결산기보수는 실제업무수행기간을 일할 계산하여 지급하고 있습니다.

(3) 자산보관계약

회사는 우리은행과 부동산, 유가증권 및 현금 등의 자산의 보관·관리업무 위탁계약을 체결하여 연간 1,000만원의 수수료를 매결산기별로 50%씩 나누어 지급하고 있습니다. 다만, 결산기가 6개월 미만인 경우에는 180일을 기준으로 일할 계산하여 지급하고 있습니다.